

JUNTA DE CAMINOS E INFRAESTRUCTURA CARRETERA DEL ESTADO DE SONORA

Estado de Situación Financiera Detallado - LDF

Al 31 de Diciembre de 2022 y al 31 de Diciembre de 2023 (b)

CUENTA PÚBLICA 2023

(PESOS)

| Concepto (c)   | 2023          | 31 de diciembre de 2022 | Concepto (c)   | 2023         | 31 de diciembre de 2022 |
|--|---------------|-------------------------|--|--------------|-------------------------|
| <b>ACTIVO</b>  |               |                         | <b>PASIVO</b>  |              |                         |
| <b>Activo Circulante</b>   |               |                         | <b>Activo Circulante</b>   |              |                         |
| <b>a. Efectivo y Equivalentes (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)</b>                                   | 20,138,216.00 | 13,737,017.00           | <b>a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8+a9)</b>                                 | 9,166,249.00 | 7,813,624.00            |
| a1) Efectivo   | 2,000.00      | 2,000.00                | a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo   | 4,215,744.00 | 2,949,299.00            |
| a2) Bancos/Tesorería   | 20,136,216.00 | 13,735,017.00           | a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo  | 834,915.00   | 497,781.00              |
| a3) Bancos/Depositos y Otros   | -             | -                       | a3) Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo  | 191,423.00   | 587,560.00              |
| a4) Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)   | -             | -                       | a4) Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo   | -            | -                       |
| a5) Fondos con Afectación Específica   | -             | -                       | a5) Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo   | -            | -                       |
| a6) Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración                           | -             | -                       | a6) Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo                     | -            | -                       |
| a7) Otros Efectivos y Equivalentes   | -             | -                       | a7) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo   | 3,917,231.00 | 3,760,218.00            |
| <b>b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (b=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)</b>                | 10,919.00     | 1,157,766.00            | a8) Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo   | -            | -                       |
| b1) Inversiones Financieras de Corto Plazo   | -             | -                       | a9) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo  | 6,936.00     | 18,766.00               |
| b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo   | -             | -                       | <b>b. Documentos por Pagar a Corto Plazo (b=b1+b2+b3)</b>  | -            | -                       |
| b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo   | 10,919.00     | 1,157,766.00            | b1) Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo   | -            | -                       |
| b4) Ingresos por Recuperar a Corto Plazo   | -             | -                       | b2) Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo                               | -            | -                       |
| b5) Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo                                     | -             | -                       | b3) Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo   | -            | -                       |
| b6) Préstamos Otorgados a Corto Plazo  | -             | -                       | <b>c. Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo (c=c1+c2)</b>                              | -            | -                       |
| b7) Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo                           | -             | -                       | c1) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública  | -            | -                       |
| <b>c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios (c=c1+c2+c3+c4+c5)</b>                           | 441,365.00    | 8,645,567.00            | c2) Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero  | -            | -                       |
| c1) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo | -             | -                       | d. Títulos y Valores a Corto Plazo   | -            | -                       |
| c2) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo       | -             | -                       | <b>e. Pasivos Diferidos a Corto Plazo (e=e1+e2+e3)</b>   | -            | -                       |
| c3) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo               | -             | -                       | e1) Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo   | -            | -                       |
| c4) Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo                                 | 441,365.00    | 8,645,567.00            | e2) Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo  | -            | -                       |
| c5) Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo                                | -             | -                       | e3) Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo  | -            | -                       |
| <b>d. Inventarios (d=d1+d2+d3+d4+d5)</b>   | -             | -                       | <b>f. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo (f=f1+f2+f3+f4+f5+f6)</b> | -            | -                       |
| d1) Inventario de Mercancías para Venta  | -             | -                       | f1) Fondos en Garantía a Corto Plazo   | -            | -                       |
| d2) Inventario de Mercancías Terminadas  | -             | -                       | f2) Fondos en Administración a Corto Plazo   | -            | -                       |
| d3) Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración                                       | -             | -                       | f3) Fondos Contingentes a Corto Plazo  | -            | -                       |
| d4) Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción                  | -             | -                       | f4) Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo                                  | -            | -                       |
| d5) Bienes en Tránsito   | -             | -                       | f5) Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo                                | -            | -                       |
| e. Almacenes   | 4,967,282.00  | 2,413,187.00            | f6) Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo   | -            | -                       |

| Concepto (c)   | 2023          | 31 de diciembre de 2022 | Concepto (c)   | 2023          | 31 de diciembre de 2022 |
|--|---------------|-------------------------|--|---------------|-------------------------|
| <b>f. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes (f1+f2)</b>              |               |                         | <b>g. Provisiones a Corto Plazo (g=g1+g2+g3)</b>   |               |                         |
| f1) Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes |               | 9,691,918.00            | g1) Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo  |               |                         |
| f2) Estimación por Deterioro de Inventarios  |               |                         | g2) Provisión para Contingencias a Corto Plazo   |               |                         |
| <b>g. Otros Activos Circulantes (g=g1+g2+g3+g4)</b>                                      |               |                         | g3) Otras Provisiones a Corto Plazo  |               |                         |
| g1) Valores en Garantía  |               |                         | <b>h. Otros Pasivos a Corto Plazo (h=h1+h2+h3)</b>   |               |                         |
| g2) Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)                                     |               |                         | h1) Ingresos por Clasificar  |               |                         |
| g3) Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago             |               |                         | h2) Reaudación por Participar  |               |                         |
| g4) Adquisición con Fondos de Terceros   |               |                         | h3) Otros Pasivos Circulantes  |               |                         |
| <b>IA. Total de Activos Circulantes (IA = a + b + c + d + e + f + g)</b>                 | 25,557,782.00 | 16,261,619.00           | <b>IIA. Total de Pasivos Circulantes (IIA = a + b + c + d + e + f + g + h)</b>                       | 9,166,249.00  | 7,813,624.00            |
| <b>Activo No Circulante</b>  |               |                         | <b>Pasivo No Circulante</b>  |               |                         |
| a. Inversiones Financieras a Largo Plazo   |               |                         | a. Cuentas por Pagar a Largo Plazo   |               |                         |
| b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo                              |               |                         | b. Documentos por Pagar a Largo Plazo  |               |                         |
| c. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso                         | 59,090,649.00 | 43,500,942.00           | c. Deuda Pública a Largo Plazo   |               |                         |
| d. Bienes Muebles  | 68,177,800.00 | 52,550,998.00           | d. Pasivos Diferidos a Largo Plazo   |               |                         |
| e. Activos Intangibles   | 464,673.00    | 448,578.00              | e. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo                       |               |                         |
| f. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes                            | 57,998,048.00 | 56,836,949.00           | f. Provisiones a Largo Plazo   | 7,027,103.00  | 9,769,130.00            |
| g. Activos Diferidos   |               |                         |  |               |                         |
| h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes                          |               |                         | <b>IIIB. Total de Pasivos No Circulantes (IIIB=a + b + c + d + e + f)</b>                            | 7,027,103.00  | 9,769,130.00            |
| i. Otros Activos no Circulantes  |               |                         |  |               |                         |
| <b>IB. Total de Activos No Circulantes (IB = a + b + c + d + e + f + g + h + i)</b>      | 69,735,274.00 | 39,663,569.00           | <b>II. Total del Pasivo (II = IIA + IIIB)</b>  | 16,193,352.00 | 17,582,754.00           |
| <b>I. Total del Activo (I = IA + IB)</b>   | 95,293,056.00 | 55,925,188.00           | <b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>   |               |                         |
|  |               |                         | <b>IIIA. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido (IIIA = a + b + c)</b>                              |               |                         |
|  |               |                         | a. Aportaciones  | 53,748,661.00 | 53,748,661.00           |
|  |               |                         | b. Donaciones de Capital   | 53,092,230.00 | 53,092,230.00           |
|  |               |                         | c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio   | 656,431.00    | 656,431.00              |
|  |               |                         | <b>IIIB. Hacienda Pública/Patrimonio Generado (IIIB = a + b + c + d + e)</b>                         | 25,351,043.00 | 15,406,228.00           |
|  |               |                         | a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)  | 45,070,974.00 | 16,483,572.00           |
|  |               |                         | b. Resultados de Ejercicios Anteriores   | 2,083,021.00  | 14,236,503.00           |
|  |               |                         | c. Revalúos  |               |                         |
|  |               |                         | d. Reservas  |               |                         |
|  |               |                         | e. Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores  | 17,626,910.00 | 17,653,297.00           |
|  |               |                         | <b>IIIC. Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio (IIIC=a+b)</b> |               |                         |
|  |               |                         | a. Resultado por Posición Monetaria  |               |                         |
|  |               |                         | b. Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios   |               |                         |
|  |               |                         | <b>III. Total Hacienda Pública/Patrimonio (III = IIIA + IIIB + IIIC)</b>                             | 79,099,704.00 | 38,342,433.00           |
|  |               |                         | <b>IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV =II+III)</b>                               | 95,293,056.00 | 55,925,188.00           |

C.P. BETELGEUSEN ESCARCEGA BUSTAMANTE  
DIRECTORA DE ADMINISTRACION

ING. EDUARDO ANTONIO RACHICO GRAGEDA  
DIRECTOR GENERAL